

KELMĖS RAJONO UŽVENČIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS
Savivaldybės biudžetinė įstaiga, P. Višinskio g. 10, Užventis, Lt-86343 Kelmės r. sav., tel.(8 427) 57 293,
el .paštas [uzventis-zilvytis @ zebra. Lt](mailto:uzventis-zilvytis@zebra.lt)
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190113931

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-11-14 Nr. 16

DĖL 2017 M . RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO

Pateikiame Užvenčio vaikų lopšelio darželio 2017 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

- 1.Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas) 1 lapas, 2 lapai;
- 2.Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) 1 lapas, 1 lapas;
- 3.Finansavimo sumos pagal šaltinį,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas) 1 lapas, 1 lapas;
- 4.Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 1 lapas, 3 lapai.

Direktorė



A. Popovienė

Vedėjos pavaduotoja
L. Mackevičienė

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-11-14 Nr.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Užvenčio vaikų lopšelis darželis kodas 09.01.01.01., išlaikoma iš savivaldybės biudžeto, priskiriama ikimokyklinio ir pradinio ugdymo mokyklos tipui. Įstaigos kodas 190113931, adresas- P. Višinskio g.4 , Užventis. Pagrindinė mokyklos veikla yra – priešmokyklinis ir ikimokyklinis ugdymas . Pagrindines pajamas sudaro finansavimas iš savivaldybės biudžeto, papildomos pajamos – spec. lėšų pajamos (įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose). Darbuotojų skaičius 2017 m. III ketvirčio pabaigoje – 15 darbuotojų , darželinukų - 34, priešmokyklinukų – 12 .

Ataskaitiniu laikotarpiu už Užvenčio vaikų lopšelio - darželio veiklą atsakinga direktorė A. Popovienė

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja Lina Mackevičienė. Įstaiga kontroliuojamų ir struktūrinių padalinių neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Užvenčio vaikų lopšelio - darželio apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai, mašinos ir įrengimai, kiti statiniai . Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

Atsargos. Atsargų likutis 2017 metų III ketvirčio pabaigoje sudarė 920,84 eurus.

Per vienerius metus gautinos sumos – 12756,97 eurus.,

t.y. 10070,73 eurai – sukauptos gautinos sumos , gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2686,24 eurai .

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose 800,92 eurai.

Banko sąskaitose liko nepanaudota 436,42 eurai mokymo aplinkai finansuoti, pavedimų lėšų sąskaitoje liko 26,15 eurai , spec. programų lėšų sąskaitoje 310,50 eurai, lėšų gautų už suteiktas paslaugas – 13,17 eurai, 14,68 eurų liko nemokamo maitinimo sąskaitoje.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų bei kitų šaltinių lėšos 4000034,12 eurai.

Finansavimo sumų likutį sudaro iš valstybės biudžeto – 92762,87 eurai nepiniginiam turtui, savivaldybės biudžeto - 184772,82 eurai nepiniginiam turtui, iš ES ir tarptautinių organizacijų – 121910,63 eurai nepiniginiam turtui , iš kitų šaltinių 587,80 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2017 metų III ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2017 m. rugsėjo 30 d. sudarė 11852,93 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 8405,6 eurai (pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos), atostogų rezervas 1257,96 eurai, tiekėjams mokėtinos sumos 2176,14 eurai ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 13,23 eurai.

5.Grynasis turtas

Einamųjų metų sukauptas deficitas sudaro 1423,69 eurai.

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės biudžetų bei kitų finansavimo šaltinių. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 38160,02 eurai arba 10,3 procentais daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos buvo 11,72 proc. mažesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ir sudarė 65154,76 eurus. Iš ES finansavimo sumos sudarė 2430,63 eurus. Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos sudarė 33,31 eurus. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 6975,96 eurus arba 125,86 eurai mažiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos 2017 m. rugsėjo 30 dienai sudarė 114178,37 eurus, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, transporto, kvalifikacijos kėlimo, finansavimo bei kitų paslaugų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 4612,33 eurai didesnės, nei praėjęs ataskaitinis laikotarpis. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 10,5 proc. ir siekė 5744,43 eurus.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 8351,03 eurus arba beveik du kartus sumažėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. 2016 metais pradėtas vykdyti projektas "Užvenčio vaikų lopšelio darželio energijos suvartojimo sumažinimo priemonių įgyvendinimas", kurio dėka elektros energijos suvartojimas sumažėjo pusiau. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2017 m. rugsėjo 30 dienai sudarė 458,10 eurus arba 267,42 eurais didesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. 2017 m. pirmą ketvirtį nurašyta suma sudarė 1873,39 eurus. 2015 m. buvo išrašyta sąskaita UAB Grandinas už pavėluotai atliktus darbus. Tačiau iki 2016 m. gruodžio 31 dienos nesulaukus apmokėjimo, suma nurašyta kaip nuvertėjusi (pradelsta apmokėti daugiau nei 360 dienų). Sunaudotų atsargų savikaina 2017 m. ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 9039,62 eurus, o lyginant su 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu 3333,56 eurais mažesnės. Kitų paslaugų sąnaudos 2017 m. III ketvirtį padidėjo 1017,72 eurais lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios įstaiga pradėjo mokėti už banko paslaugas, kilimėlių nuomą ir kitas paslaugas.

Sąnaudos didesnės už pajamas 1423,69 eurais .

Direktorė



A. Popovienė

Vedėjo pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. 69077)

Užvenčio vaikų lopšelis darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
P. Višinskio g. 4, Užventis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 M. 11.14 Nr. ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		399824,41	402900,78
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		399824,41	402900,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		289217,72	292872,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		242,5	259,24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		770,02	889,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4284,25	5056,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6242,42	7423,49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		99067,5	96399,44
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14581,87	7125,86
I.	Atsargos		920,84	502,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		920,84	502,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		103,14	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		12756,97	6361,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2686,24	1850,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10070,73	2637,54
III.6	Kitos gautinos sumos			1873,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		800,92	261,94
	IŠ VISO TURTO:		414406,28	410026,64

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		400034,12	403446,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		92762,87	90202,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		184772,82	188281,02
IV.	Iš kitų šaltinių		121910,63	124341,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		587,8	621,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11852,93	2637,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11852,93	2637,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2176,14	121,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8405,6	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1257,96	2516,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13,23	
F.	GRYNASIS TURTAS		2519,23	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2519,23	3942,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1423,69	5,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3942,92	3937,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		414406,28	410026,64

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

Vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris)


(parašas)

A. Popovienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

L. Mackevičienė

Užvenčio vaikų lopšelis darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190113931

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017.11.14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		112754,68	116962,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		105778,72	109860,6
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38160,02	34608,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		65154,76	72791,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2430,63	2430,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33,31	30,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6975,96	7101,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6975,96	7101,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-114178,37	-116568,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-87426,62	-82814,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5744,43	-5141,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8351,03	-15881,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-113,3	-12,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-458,1	-190,68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1873,39	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-9039,62	-12373,18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1171,88	-154,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1423,69	394,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1423,69	394,26
L.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1423,69	394,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vedėjo pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

A. Popovienė
(vardas ir pavardė)

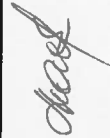
L. Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rakte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatdygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatdygintai gautas turas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo vėldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasibėgimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	90.202,79	35.061,79		2.668,06			(35.169,77)				92762,87	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	90.202,79	1.086,77		2.668,06			(1.194,75)				92762,87	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		33.975,02					(33.975,02)				0,00	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	188.281,02	57.788,11					(61.296,31)				184.772,82	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	188.281,02	1.591,10					(5.099,30)				184.772,82	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		56.197,01					(56.197,01)					
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	124.341,26						(2.430,63)				121.910,63	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	124.341,26						(2.430,63)				121.910,63	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	621,11						(33,31)				587,80	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	359,17						(29,70)				329,47	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	261,94						(3,61)				258,33	
13	Iš viso finansavimo sumų	403.446,18	92.849,90		2.668,06			(98.930,02)				400.034,12	

Vedėjos pavaduotoja



L. Mackevičienė